



CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 10
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 10 NĂM 2021

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Licogi 10

- Căn cứ điều lệ Công ty Công ty Cổ phần Licogi 10;
- Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong Điều lệ của Công ty Cổ phần Licogi 10;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty Cổ phần Licogi 10.

Thay mặt Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Licogi 10, tôi xin trân trọng báo cáo với Đại hội cổ đông hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021 theo nội dung cụ thể như sau:

I. TỔ CHỨC, HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Nhân sự của Ban kiểm năm 2021:

Nhân sự của Ban kiểm soát năm 2021 có 03 thành viên đều hoạt động theo hình thức kiêm nhiệm cụ thể như sau:

- Bà: Lê Thị Thanh Nội Trưởng ban (kiêm nhiệm)
- Ông: Lương Văn Bảy Thành viên (kiêm nhiệm)
- Ông: Đoàn Ngọc Anh Thành viên (kiêm nhiệm)

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Ngay năm đầu tiên nhiệm kỳ, Ban kiểm soát đã tiến hành họp phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên trong ban.

Trong suốt nhiệm kỳ Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ chức trách, nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao cho trên cơ sở các thông tin, chứng từ, tài liệu, các báo cáo Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty mà Ban kiểm soát thu thập được. Cụ thể:

- Căn cứ theo quyền hạn và chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát đã thực hiện theo dõi, kiểm tra, giám sát việc chấp hành pháp luật, tuân thủ Điều lệ Công ty và thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại Hội Đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, giám sát hoạt động quản trị và điều hành trong việc thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Kiểm tra, giám sát việc ban hành và thực thi các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

- Ban kiểm soát kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong tổ chức công tác kế toán và lập báo cáo tài chính, thường xuyên trao đổi thông tin với đoàn kiểm toán báo cáo tài chính và thẩm định Báo cáo tài chính hàng năm của Công ty.

- Trình Đại hội đồng cổ đông danh sách các công ty kiểm toán Báo cáo tài chính các năm, tiến hành thẩm định các Báo cáo tài chính định kỳ năm của Công ty.

- Trong nhiệm kỳ Ban Kiểm soát cũng không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.

3. Về thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021:

Thù lao và chi phí cho Ban kiểm soát được thực hiện theo nghị quyết Đại hội đồng thường niên năm

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT.

1. Đối với hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong nhiệm kỳ:

Việc tổ chức đại hội đồng cổ đông thường niên được tổ chức thực hiện theo đúng thời gian quy định về Luật chứng khoán, luật Doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty.

Các công việc quản trị đã được HĐQT thực hiện trong năm 2021 đảm bảo tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

HĐQT trong năm 2021 có nhiều chỉ đạo liên quan đến hoạch định chiến lược phát triển dài hạn cũng như giải quyết các khó khăn vướng mắc của Công ty.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã rất quyết tâm, đồng hành, tìm các giải pháp và tổ chức các cuộc họp để bàn phương hướng giải pháp khắc phục tình trạng khó khăn, tìm kiếm công ăn việc làm, tháo gỡ các vướng mắc về ngân hàng, tuy nhiên khó khăn về vốn và quan hệ tín dụng với Ngân hàng của Công ty chưa được cải thiện ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, nguyên nhân một phần do các tồn tại tích tụ qua các năm và Ban điều hành vẫn chưa tìm được phương án xử lý vấn đề trên.

2. Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021

Do tình hình sản xuất kinh doanh năm 2021 đã được cải thiện về doanh thu - sản lượng so với năm 2020, tuy nhiên hiệu quả sản xuất kinh doanh giảm được thể hiện cụ thể các chỉ tiêu chính như sau.

TT	Chỉ tiêu	Năm 2020	Năm 2021	So sánh TH 2021/2020
I	Doanh thu, DT HĐTC, Thu nhập khác	108.280	162.707	150%
II	Chi phí	107.966	166.889	155%
1	Giá vốn hàng bán	96.589	156.063	162%
2	Chi phí tài chính	4.883	4.786	98%
4	Chi phí quản lý	6.385	5.608	88%
5	Chi phí khác	109	432	396%
III	Lợi nhuận trước thuế	314	(4.182)	

Doanh thu đạt 162 tỷ đồng tăng so với năm 2020 là 54 tỷ đồng tương ứng tăng 50%, tuy nhiên, hiệu quả sản xuất kinh doanh sụt giảm Công ty bị lỗ năm 2021 là 4 tỷ đồng nguyên nhân do bị cắt giảm sau quyết toán Công trình Sông tranh công ty lỗ 4 tỷ đồng.

Các hệ số sinh lợi năm 2021 đều sụt giảm. Các chỉ số về khả năng sinh lời trên vốn chủ sở hữu (ROE), khả năng sinh lợi của Tài sản (ROA) bị âm, do không hiệu quả.

3. Giám sát tài chính.

Căn cứ vào các báo cáo tài chính năm 2021, việc gia tăng các khoản nợ phải thu và hàng tồn kho đặc biệt là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, công nợ phải thu khách hàng cho thấy tiềm ẩn rất nhiều nguy cơ về việc không thu hồi được nợ và giá trị nghiệm thu thanh quyết toán phần dở dang không đủ bù đắp chi phí sản xuất kinh doanh dở dang tại thời điểm 31/12/2021, nguy cơ phát sinh lỗ từ các khoản mục này cao.

Từ năm 2019, do tình hình dịch bệnh, Công ty bị khó khăn về công ăn việc làm do vậy tình hình thanh toán nợ, vay tại ngân hàng không đảm bảo, các khoản nợ vay đến hạn không được thanh toán đầy đủ, không giữ được nhóm nợ an toàn, phát sinh nợ quá hạn, quan hệ với hệ thống ngân hàng gặp khó khăn, ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. An toàn về tài chính chưa được đảm bảo.

Các chỉ tiêu tại báo cáo tài chính năm thể hiện như sau:

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT | 2022

TT	Chỉ tiêu	31/12/2020	31/12/2021	So sánh 2021/2020	
				Giá trị	Tỉ lệ
I	Tài sản ngắn hạn	152.298	161.472	9.174	6%
1	Tiền và các khoản tương đương	5.439	2.001	(3.438)	-63%
2	Các khoản phải thu ngắn hạn	77.999	93.558	15.559	20%
3	Hàng tồn kho	72.158	69.199	(2.959)	-4%
4	Tài sản ngắn hạn khác	34	46	12	35%
5	Dự phòng các khoản phải thu,	(3.332)	(3.332)	-	0%
II	Tài sản dài hạn	13.944	11.585	5.326	38%
1	Tài sản cố định	13.516	11.149	(2.367)	-18%
3	Tài sản dài hạn khác	428	436	8	2%
	TỔNG TÀI SẢN	166.242	173.057	6.815	4%
I	Nợ phải trả	149.364	160.761	11.397	8%
1	Phải trả người bán	66.272	73.579	7.307	11%
2	Người mua trả tiền trước	23.599	14.724	(8.875)	-38%
3	Phải trả thuế	689	1.329	640	93%
4	Phải trả người lao động	3.609	2.807	(802)	-22%
5	Phải trả nợ vay NH + cá nhân	39.287	48.954	9.667	25%
7	Vay dài hạn	3.505	1.811	(1.694)	-48%
8	Phải trả khác	12.403	17.557	5.154	42%
II	Vốn chủ sở hữu	16.878	12.296	(4.582)	-27%
1	Vốn góp của chủ sở hữu	16.478	16.478	-	0%
2	Lợi nhuận chưa phân phối	400	(4.182)	(4.582)	-1146%
	TỔNG NGUỒN VỐN	166.242	173.057	6.815	4%

Về tình hình thanh toán các khoản nợ, năm 2021 mặc dù có công ăn việc làm tuy nhiên chưa đủ nguồn để xử lý hết các tồn tại cũ. Công nợ phải trả vẫn ở mức cao cụ thể: Nợ nhà cung cấp: 28 tỷ; nợ lương cán bộ công nhân viên: 2,8 tỷ đồng.

Đặc biệt quan hệ tín dụng với Ngân hàng chưa đảm bảo thông suốt về vay, trả nợ ngân hàng. Các giao dịch có liên quan đến ngân hàng bị tắc, đình trệ ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đến thời điểm 31/12/2021 dư nợ Ngân hàng BIDV Đà Nẵng số tiền gốc vay là: 24 tỷ đồng; Ngân hàng phải trả bảo lãnh tạm ứng thay Licogi 10 công trình Đăkre: 13,4 tỷ đồng, do vậy toàn bộ các khoản nợ tại Ngân hàng BIDV đang ở nhóm 5 - Nợ xấu. Ngân hàng đã dừng quan hệ tín dụng với Licogi 10 và tiến hành các thủ tục thu hồi nợ bao gồm phát mại tài sản Licogi 10 đang thế chấp tại Ngân hàng bao gồm: Hệ thống máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, nhà làm việc tại số 382 Núi Thành – Hòa Cường – Đà Nẵng; Quyền sử dụng đất tại lô 06-07 Quy hoạch khu dân cư Tây cầu dừa; QSD đất tại thôn Phú hòa, Hòa nhơn, Hòa Vang, TP Đà Nẵng; Quyền đòi nợ Công trình Đăkrinh.

Các chỉ số tài chính ở mức thấp cụ thể: Hệ số tự tài trợ 9,9% hệ số này càng lớn thì khả năng tự chủ về tài chính càng cao, để đảm bảo an toàn về tài chính hệ số này phải đảm bảo ở mức 30%; Hệ số nợ là 13 lần, hệ số này thông thường theo quy định chỉ tối đa 3

lần. Cho thấy khả năng tự chủ tài chính của Công ty ở mức thấp và hệ số nợ cao. Các hệ số về khả năng thanh toán, chỉ số lợi nhuận đều ở mức thấp hoặc âm.

Như vậy, cho thấy Công ty đang trong tình trạng mất an toàn về tài chính, không có khả năng trả một số khoản nợ đến hạn, khả năng hoạt động liên tục không đảm bảo nếu Công ty không xây dựng được phương án tái cấu trúc nợ, đặc biệt là nợ Ngân hàng.

4. Thẩm tra báo cáo tài chính năm 2021 :

Ban kiểm soát đã tham gia và trao đổi với Kiểm toán độc lập về phạm vi kiểm toán và kết quả kiểm toán.

Ngoài các vấn đề liên quan đến khoản mục hàng tồn kho, chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, tình trạng đối chiếu công nợ thấp, tiềm ẩn rủi ro tại các khoản mục này. Đặc biệt, liên quan đến tính hoạt động liên tục do mất cân đối tài chính, quá hạn trả nợ các khoản vay tại Ngân hàng và khả năng bị Ngân hàng phát mại tài sản để tiến hành thu nợ được nêu trong ý kiến kiểm toán. Báo cáo tài chính phản ánh trung thực tình hình tài chính Công ty tại ngày 31/12/2021.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021.

Ban kiểm soát đã thực hiện chức năng nhiệm vụ theo đúng Điều lệ tổ chức hoạt động của Cổ phần Licogi 10 và Luật doanh nghiệp.

IV. MỘT SỐ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc xây dựng chiến lược phát triển, xây dựng phương án tái cấu trúc về tài chính, tranh thủ sự hỗ trợ từ Công ty mẹ, tìm kiếm nguồn vốn thay thế để giải quyết nút thắt trong quan hệ tín dụng với Ngân hàng tháo gỡ khó khăn để Doanh nghiệp có thể hoạt động bình thường và phát triển, đảm bảo quyền lợi cổ đông và cán bộ công nhân viên.

2. Tăng cường công tác tìm kiếm công ăn việc làm, khai thác hiệu quả các nguồn lực của Doanh nghiệp về máy móc thiết bị, năng lực kinh nghiệm về ngành nghề truyền thống của Công ty.

3. Tăng cường công tác kiểm soát hiệu quả các hoạt động kinh tế phát sinh; Dự toán ngân sách cụ thể cho từng công trình khi bắt đầu thực hiện và có cơ chế kiểm soát chi phí trên cơ sở dự toán để kịp thời có những phương án xử lý khi có những phát sinh ngoài ngân sách đảm bảo hiệu quả và hạn chế các rủi ro có thể xảy ra trong quá trình thực hiện.

4. Tập trung nguồn lực rà soát lại các khoản công nợ còn phải thu còn lại: Quyết toán, đối chiếu công nợ phải thu khách hàng và các hợp đồng giao khoán nội bộ các công trình đồng thời thực hiện các biện pháp để thu hồi công nợ.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của Ban Kiểm soát về tình hình và kết quả thực hiện các nhiệm vụ năm 2021, kính trình Đại hội xem xét, thông qua.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin trân trọng cảm ơn sự tín nhiệm của Đại hội đồng cổ đông, cảm ơn sự hỗ trợ và tạo điều kiện Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!

Trân trọng cảm ơn Đại hội.!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- Hội đồng quản trị;
- Thư ký Công ty;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thị Thanh Nội